



DIÁRIO OFICIAL DE SANTA CATARINA

EXTRATO DIGITAL DE PUBLICAÇÃO

Extrato de Publicação, referente a matéria
matéria nº: 91185 de 27/02/2013
Edição Eletrônica nº 19523



Código de Verificação



Assinado de forma digital por FUNDO DE
MATERIAIS, PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS
OFICIAIS - 14284443000197

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Srs. Acionistas, Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos à apreciação de V. Sas. o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado do Exercício, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, a Demonstração do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2012 comparativamente com o encerrado em 31 de dezembro de 2011. Permanecemos ao inteiro dispor para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.

São Cristóvão do Sul, 08 de fevereiro de 2013.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE
 Valores expressos em reais

ATIVO	Notas	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
		2012	2011	2012	2011
CIRCULANTE					
Caixa e equivalentes de caixa	4	752.007	476.935	791.084	498.716
Contas a receber de clientes	5	4.616.085	6.147.249	4.816.644	6.356.097
Estoques	6	5.909.894	4.429.775	5.923.806	4.441.199
Impostos a recuperar		163.916	129.574	163.916	129.574
Adiantamento a fornecedores de madeira		46.298	50.343	46.298	50.343
Adiantamento a outros fornecedores			261.897	63.868	284.981
Outras contas a receber		146.911	188.240	154.217	207.052
Despesas antecipadas		34.586	21.090	36.077	21.090
Total do Ativo Circulante		11.669.697	11.705.103	11.995.910	11.989.052
NÃO CIRCULANTE					
Realizável a Longo Prazo:					
- Empréstimos a partes relacionadas	7.1	1.352.491	3.248.914	1.302.491	1.501.716
Investimentos	7.2	25.303.992	23.106.980	5.742.725	5.693.041
Imobilizado	7.3. a)	5.968.683	5.575.912	35.977.594	33.042.050
Intangível	7.3. a)	126.403	141.699	130.872	147.767
Total do Ativo Não Circulante		32.751.569	32.073.505	43.153.682	40.384.574
TOTAL DO ATIVO		44.421.266	43.778.608	55.149.592	52.373.626

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Notas	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
		2012	2011	2012	2011
CIRCULANTE					
Empréstimos e financiamentos				48.485	
Fornecedores		506.889	632.491	540.531	655.825
Salários e encargos sociais		494.704	649.872	717.582	763.404
Obrigações tributárias		784.274	1.198.439	822.852	1.239.742
Dividendos a pagar		8	5.887.581	8	5.887.581
Outras contas a pagar		288.587	354.896	613.451	678.566
Total do Passivo Circulante		2.074.462	8.723.279	2.742.909	9.225.118
NÃO CIRCULANTE					
REFIS Lei 11941/09	9	2.007.362	2.023.704	2.007.362	2.023.704
Contingências passivas	10	989.246	1.040.247	2.265.877	1.555.247
Empréstimos a partes relacionadas	7.1	5.562.013	1.510.646	5.562.013	1.510.646
Empréstimos e financiamentos	8	-	-	271.515	-
Participação dos quotistas minoritários		-	-	8.511.733	7.578.179
Total do Passivo Não Circulante		8.558.621	4.574.597	18.618.500	12.667.776
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
Capital social	11. a)	24.960.000	24.960.000	24.960.000	24.960.000
Reserva de capital		99.577	99.577	99.577	99.577
Reservas de lucros		8.728.606	5.421.155	8.728.606	5.421.155
Total do Patrimônio Líquido		33.788.183	30.480.732	33.788.183	30.480.732
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		44.421.266	43.778.608	55.149.592	52.373.626

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE
 Valores expressos em reais

OPERAÇÕES EM CONTINUIDADE	Nota	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
		2012	2011	2012	2011
RECEITA BRUTA					
Vendas mercado interno		33.508.982	36.469.488	37.277.405	40.513.396
Vendas mercado externo		1.733.100	1.520.947	1.733.100	1.520.947
Outras receitas		186.937	265.911	186.937	265.911
Receita bruta total		35.429.019	38.256.346	39.197.442	42.300.254
DEDUÇÕES DA RECEITA					
Tributos sobre vendas		(4.308.125)	(4.823.056)	(4.585.838)	(5.155.395)
Devoluções		(1.201.364)	(1.287.031)	(1.450.673)	(1.516.157)
Total das deduções da receita		(5.509.489)	(6.110.087)	(6.036.511)	(6.671.552)
RECEITA LÍQUIDA TOTAL		29.919.530	32.146.259	33.160.931	35.628.702
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		(17.280.624)	(17.701.842)	(18.385.038)	(18.854.837)
LUCRO BRUTO		12.638.906	14.444.417	14.775.893	16.773.865
DESPESAS					
Com vendas		(4.165.285)	(4.210.672)	(4.594.337)	(4.213.718)
Gerais e administrativas		(2.704.981)	(3.090.961)	(3.235.057)	(4.561.162)
Contingências ambientais / trabalhistas		(289.000)	-	(1.265.631)	-
Participação dos administradores		(133.161)	(154.734)	(133.161)	(154.734)
Participação dos minoritários		-	-	(34.962)	(242.191)
Equivalência patrimonial	7.2. b)	80.400	554.715	-	-
Outras receitas/despesas operacionais		207.907	105.966	211.582	108.106
Total das despesas		(7.004.120)	(6.795.686)	(9.051.566)	(9.063.699)

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras.

Continuação				
LUCRO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	5.634.786	7.648.731	5.724.327	7.710.166
Despesas financeiras	(215.352)	(432.471)	(222.052)	(438.087)
Receitas financeiras	111.683	169.040	115.921	227.227
Resultado financeiro líquido	(103.669)	(263.431)	(106.131)	(210.860)
LUCRO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	5.531.117	7.385.300	5.618.196	7.499.306
Despesas com tributos sobre o lucro				
Contribuição social sobre o lucro	(390.344)	(416.897)	(429.063)	(463.526)
Imposto de renda	(730.838)	(770.949)	(779.198)	(838.326)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	4.409.935	6.197.454	4.409.935	6.197.454
LUCRO POR LOTE DE MIL AÇÕES	183,75	258,23	183,75	258,23

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011 Valores expressos em reais

	Reservas de lucros					Total
	Capital Social	Reservas de Capital	Reserva Legal	Lucros Retidos	Lucros Acumulados	
Saldos em 31 de dezembro de 2010	24.960.000	99.577	1.759.407	3.351.875		30.170.859
Lucro líquido do exercício					6.197.454	6.197.454
Destinação do Lucro:						
-Reserva de Lucros Retidos (Art.193)			309.873		(309.873)	
-Dividendos propostos					(5.887.581)	(5.887.581)
Saldo em 31 de dezembro de 2011	24.960.000	99.577	2.069.280	3.351.875		30.480.732
Lucro líquido do exercício					4.409.935	4.409.935
Destinação do Lucro:						
- Reserva de Lucros Retidos (Art.193)			220.496		(220.496)	
- Dividendos propostos					(1.102.484)	(1.102.484)
Lucros Retidos (Art. 196)				3.086.955	(3.086.955)	
Saldos em 31 de dezembro de 2012	24.960.000	99.577	2.289.776	6.438.830		33.788.183

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE Valores expressos em reais

Natureza das Operações	Notas	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
		2012	2011	2012	2011
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA					
Fluxo de caixa das atividades operacionais					
Lucro líquido antes dos tributos sobre o lucro nas operações em continuidade		5.531.117	7.385.300	5.618.196	7.499.306
Ajustes de itens sem desembolso de caixa para conciliação do lucro antes dos tributos com o fluxo de caixa					
(Lucro)Prejuízo na alienação/baixa de bens do ativo imobilizado		(10.922)	(12.193)	(12.896)	(12.193)
Equivalência Patrimonial	7.2. b)	(80.400)	(554.715)		
Baixas líquidas de investimentos			130.208		130.208
Participação dos acionistas minoritários				34.962	242.191
Depreciações e amortizações	7.3 b)	233.148	222.100	278.152	268.547
Sub-total		5.672.943	7.170.700	5.918.414	8.128.059
Variações nos ativos e passivos:					
(Aumento) ou Diminuição de contas a receber de clientes		1.531.164	(979.448)	1.539.453	(810.658)
(Aumento) ou Diminuição de estoques		(1.480.119)	167.818	(1.482.607)	169.046
(Aumento) ou Diminuição de imposto a recuperar		(34.342)	60.900	(34.342)	60.900
(Aumento) ou Diminuição de adiantamento a fornecedores		4.045	161.585	(36.739)	149.023
(Aumento) ou Diminuição de outras contas a receber		303.226	(15.845)	314.732	(17.849)
(Aumento) de despesas antecipadas		(13.496)	(20.620)	(14.987)	(20.620)
(Diminuição) de contas a pagar a fornecedores		(125.602)	(336.759)	(115.294)	(358.989)
(Diminuição) de salários e encargos sociais		(155.168)	(92.870)	(45.822)	(92.939)
(Diminuição) ou Aumento de obrigações tributárias		(430.507)	416.920	(452.178)	410.478
(Diminuição) ou Aumento de outras contas a pagar		(66.309)	9.276	(65.115)	332.946
(Diminuição) ou Aumento de contingências passivas		(51.001)	340.014	710.630	640.014
Caixa proveniente das operações		5.154.834	6.881.671	6.236.145	8.589.411
Imposto de renda e contribuição social pagos		(1.121.182)	(1.137.335)	(1.189.315)	(1.257.269)
Caixa líquido das atividades operacionais		4.033.652	5.744.336	5.046.830	7.332.142
Fluxo de caixa das atividades de investimentos					
Aquisições de ativo imobilizado e intangível	7.3. b)	(720.124)	(425.456)	(3.342.916)	(3.501.644)
Aquisições de investimento		(2.116.611)	(123.970)	(2.116.611)	(123.970)
Receita de alienação do imobilizado e investimentos		120.422	12.193	159.010	12.193
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos		(2.716.313)	(537.233)	(5.300.517)	(3.613.421)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos					
Dividendos pagos		(6.990.057)	(5.424.174)	(6.990.057)	(5.424.174)
Novos empréstimos e financiamentos				320.000	
Integralização de capital em espécie				2.965.520	
Empréstimos a receber de partes relacionadas	7.1	1.896.423	(1.110.480)	199.225	271.574
Empréstimos a pagar de partes relacionadas	7.1	4.051.367	1.276.367	4.051.367	1.276.367
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamentos		(1.042.267)	(5.258.287)	546.055	(3.876.233)
Aumento ou (Redução) líquida de caixa e equivalente de caixa		275.072	(51.184)	292.368	(157.512)
Caixa e equivalente de caixa no início do período		476.935	528.119	498.716	656.228
Caixa e equivalente de caixa no fim do período		752.007	476.935	791.084	498.716

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A sociedade tem como objeto social a indústria, comércio, importação e exportação de fósforos, madeiras, e produtos químicos, bem como a industrialização, comercialização, beneficiamento, laminação de palitos de dentes e picolés.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras do exercício social findo em 31 de dezembro de 2012 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, levando em consideração o

processo de convergência às normas internacionais – IFRS pleno.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A companhia observa o regime de competência para o registro de suas transações, combinado ainda com os seguintes aspectos:

a) Demonstrações Contábeis Consolidadas – As demonstrações contábeis consolidadas abrangem as demonstrações financeiras da **S/A FÓSFOROS GABOARDI** e da Sociedade Controlada **AGROPASTORIL GABOARDI LTDA.**, indicada na Nota 7.2. e foram elaboradas com base nas normas de consolidação de balanços introduzidas pela Instrução CVM n 247/1996, em conformidade com os seguintes principais aspectos:

ü A Companhia e sua sociedade controlada adotam práticas contábeis uniformes para registro de suas operações e avaliação dos elementos patrimoniais.

ü Os saldos de operações entre as empresas consolidadas estão devidamente eliminados.

b) Apresentação das contas - Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazos inferiores a 365 dias estão classificados como circulante.

c) Critérios de avaliação de ativos e passivos:

- **Caixa e equivalentes de caixa (bancos conta corrente):** incluem dinheiro em caixa e depósitos bancários com risco insignificante de mudança de valor.

- **Aplicações financeiras:** estão avaliadas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, de acordo com as taxas pactuadas junto às instituições financeiras, e referem-se a aplicações em renda fixa.

- **Contas a receber de clientes** – Refere-se a vendas a prazo com valores efetivamente faturados. Os créditos de clientes estão pré-fixados, sendo considerados pela Administração como realizáveis.

A provisão para créditos de liquidação duvidosa é calculada com base nas perdas estimadas e seu montante é considerado suficiente para cobrir eventuais perdas na realização das contas a receber.

- **Estoques** – São demonstrados ao custo médio das compras ou produção, o qual é inferior ao custo de reposição ou valor de realização, deduzidos de provisão para ajustá-los aos prováveis valores de realização, quando aplicável. O custo dos estoques inclui gastos incorridos na aquisição, transporte e armazenagem dos estoques. No caso de estoques acabados e em elaboração, o custo inclui as despesas gerais de fabricação.

- **Impostos a recuperar** – Estão contabilizados pelo valor original e classificados de acordo com o prazo e expectativa legal de recuperação de cada crédito fiscal.

- **Investimentos** - O investimento na empresa controlada **AGROPASTORIL GABOARDI LTDA** foi avaliado pelo método de equivalência patrimonial e esta demonstrado na nota explicativa nr. 7.2. Os demais investimentos estão demonstrados ao custo de aquisição acrescido de correção monetária até 31 de dezembro de 1995, de acordo com índices oficiais.

- **Ativo Imobilizado** - Registrado ao custo, monetariamente corrigido até 31 de dezembro de 1995, com base no valor da UFIR desta data. A depreciação dos bens é calculada pelo método linear a taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimada dos bens, conforme mencionado na nota explicativa n° 7.3.

- **Intangível** - São avaliados ao custo de aquisição, deduzido da amortização e de eventual provisão para ajustá-los a seus prováveis valores de realização, quando necessário.

- **Demais ativos circulantes e não circulantes** – São demonstrados pelo valor líquido de realização.

- **Demais passivos circulantes e não circulantes** – São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

d) Imposto de renda e contribuição social - A provisão para imposto de renda e contribuição social é constituída e calculada de acordo com a legislação fiscal vigente no país com base na tributação pelo lucro presumido para os exercícios de 2012 e 2011.

e) Provisões – Uma provisão é reconhecida no balanço quando a empresa possui uma obrigação legal constituída como resultado de em evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

f) Recuperabilidade dos ativos – A empresa não realizou os testes de recuperabilidade sobre os ativos, porém, não tem expectativa de perdas, pois os bens estão reconhecidos por valores inferiores ao valor em uso ou líquido de mercado.

g) Estimativas contábeis – A elaboração das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado, provisão para créditos duvidosos, estoques, provisão para ativos e passivos contingentes. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A administração da empresa revisa as estimativas e premissas pelo menos anualmente e é de opinião que não existem diferenças significativas.

h) Ajuste a valor presente de créditos e de obrigações - Não há efeitos relevantes que justifiquem qualquer ajuste a valor presente de curto e longo prazo, dos créditos e das obrigações da empresa.

i) Apuração do Resultado – O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência do exercício. A receita de venda de produtos é reconhecida no resultado quando todos os riscos e benefícios inerentes ao produto são transferidos para o comprador. Os custos dos produtos vendidos compreendem os custos com matérias-primas, embalagens, mão-de-obra direta e indireta de fabricação dos produtos e gastos gerais de fabricação.

j) Instrumentos financeiros não derivativos - Os instrumentos financeiros não-derivativos incluem aplicações financeiras e outros recebíveis, assim como empréstimos a partes relacionadas. Estes instrumentos financeiros não-derivativos são reconhecidos pelo valor justo na data do balanço, os quais contemplam os custos de transação e rendimentos diretamente atribuíveis.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2012	2011	2012	2011
Caixa	4.331	1.176	5.180	2.251
Bancos conta movimento	139.633	113.282	164.893	99.455
Aplicações financeiras	608.043	362.477	621.011	397.010
Total	<u>752.007</u>	<u>476.935</u>	<u>791.084</u>	<u>498.716</u>

5. CLIENTES

	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2012	2011	2012	2011
Clientes diversos	6.953.581	7.838.088	7.170.644	8.061.301
(-) Provisão devedores duvidosos	(2.337.496)	(1.690.839)	(2.354.000)	(1.705.204)
Total	<u>4.616.085</u>	<u>6.147.249</u>	<u>4.816.644</u>	<u>6.356.097</u>

6. ESTOQUES

	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2012	2011	2012	2011
Matérias-primas	1.615.964	1.845.135	1.615.964	1.845.135
Materiais secundários	1.342.409	931.848	1.342.409	931.848
Produtos acabados	2.951.521	1.652.792	2.951.521	1.652.792
Outros			13.912	11.424
Total	<u>5.909.894</u>	<u>4.429.775</u>	<u>5.923.806</u>	<u>4.441.199</u>

7. ATIVO NÃO CIRCULANTE

7.1. Créditos e obrigações com partes relacionadas.

Mútuo

	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	Saldos a Receber em 31.12.12	Saldos a Receber em 31.12.11	Saldos a Receber em 31.12.12	Saldos a Receber em 31.12.11
Gaboardi Exportadora de Madeiras Ltda	621.107	591.512	621.107	591.512
Gaboardi Empreendimentos Imobiliários Ltda		20.981		20.981
Gaboardi Energia Limpa Ltda		2.090		2.090
Agropastoril Gaboardi Ltda	50.000	1.747.198		
Aomori Park Hotel Ltda		162.095		162.095
Acionistas	681.384	725.038	681.384	725.038
Total	<u>1.352.491</u>	<u>3.248.914</u>	<u>1.302.491</u>	<u>1.501.716</u>

	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	Saldos a Pagar em 31.12.12	Saldos a Pagar em 31.12.11	Saldos a Pagar em 31.12.12	Saldos a Pagar em 31.12.11

Continuação				
Gaboardi Administração e Participação Ltda	4.020.774	656.590	4.020.774	656.590
Estilo Artefatos de Madeira Ltda1.	1.406.067	854.056	1.406.067	854.056
Gaboardi Empreendimentos Imobiliários Ltda	135.172		135.172	
Total	<u>5.562.013</u>	<u>1.510.646</u>	<u>5.562.013</u>	<u>1.510.646</u>

Os valores relativos ao contrato de mútuo, não tem encargos.

7.2. Investimentos

	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2012	2011	2012	2011
Imóveis	3.926.970	3.877.286	3.926.970	3.877.286
Agropastoril Gaboardi Ltda	19.561.267	17.413.939		
Reflorestamentos	1.799.320	1.799.320	1.799.320	1.799.320
Outros investimentos	16.435	16.435	16.435	16.435
Total	<u>25.303.992</u>	<u>23.106.980</u>	<u>5.742.725</u>	<u>5.693.041</u>

a) Informações sobre o investimento na controlada Agropastoril Gaboardi Ltda em 31 de dezembro de:

	2012	2011
Quotas possuídas	15.000.000	12.933.200
Participação no capital social	69,680%	69,677%
Capital social – R\$	21.526.980	18.561.460
Patrimônio líquido – R\$	28.073.000	24.992.118
Lucro do exercício – R\$	115.362	796.906

b) Movimentação do investimento

	R\$
Saldo em 31 de dezembro de 2011	<u>17.413.939</u>
Integralização capital	2.066.928
Equivalência patrimonial do exercício de 2012	80.400
Saldo em 31 de dezembro de 2012	<u>19.561.267</u>

7.3. Imobilizado e Intangível

a) Demonstrativo de custos de aquisição, depreciação acumulada e valor líquido.

	Tx. Depr. % a.a.	CONTROLADORA		
		2012	2011	2011
		Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Líquido
Terrenos		192.429		192.429
Prédios e benfeitorias	2%	3.210.816	(234.454)	2.976.362
Máquinas e equipamentos	5%	3.097.399	(1.020.068)	2.077.331
Ferramentas	10%	30.543	(28.531)	2.012
Veículos	10%	761.244	(583.075)	178.169
Equipamentos de informática	20%	301.281	(242.677)	58.604
Móveis e utensílios	5%	415.424	(120.004)	295.420
Pinheiros		188.356		188.356
Total		<u>8.197.492</u>	<u>(2.228.809)</u>	<u>5.968.683</u>
Intangível				
Programas de informática	10%	183.011	(150.023)	32.988
Marcas e patentes		93.415		93.415
Total		<u>276.426</u>	<u>(150.023)</u>	<u>126.403</u>
Total do imobilizado		<u>8.473.918</u>	<u>(2.378.832)</u>	<u>6.095.086</u>

b) Reconciliação do valor contábil no início e no fim do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2012.

	CONTROLADORA				
	Saldos em 31/12/2011	Adições	Baixas	Depreciação/Exaustão	Saldos em 31/12/2012
Terrenos	192.429				192.429
Prédios e benfeitorias	2.785.849	215.327		(24.814)	2.976.362
Máq. e equipamentos	1.738.593	455.541		(116.803)	2.077.331
Ferramentas	3.040			(1.028)	2.012
Veículos	284.819	25.790	(109.501)	(22.939)	178.169
Equipamentos de informática	87.205	3.126		(31.727)	58.604
Móveis e utensílios	295.621	17.914		(18.115)	295.420
Pinheiros	188.356				188.356
Total	<u>5.575.912</u>	<u>717.698</u>	<u>(109.501)</u>	<u>(215.426)</u>	<u>5.968.683</u>
Intangível					
Programa de informática	50.710			(17.722)	32.988
Marcas e patentes	90.989	2.426			93.415
Total	<u>141.699</u>	<u>2.426</u>		<u>(17.722)</u>	<u>126.403</u>
Total do imobilizado	<u>5.717.611</u>	<u>720.124</u>	<u>(109.501)</u>	<u>(233.148)</u>	<u>6.095.086</u>

	Tx. Depr. % a.a.	CONSOLIDADO		
		2012	2011	2011
		Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Líquido
Terrenos		192.429		192.429
Terrenos Fazendas		10.634.604		10.634.604
Reflorestamentos		18.625.238		18.625.238
Prédios e benfeitorias	2%	3.210.816	(234.454)	2.976.362
Máquinas e equipamentos	5%	3.148.613	(1.053.160)	2.095.453
Ferramentas	10%	30.543	(28.531)	2.012
Veículos	10%	1.832.532	(942.684)	889.848
Equipamentos de informática	20%	332.540	(266.414)	66.126
Móveis e utensílios	5%	428.152	(120.986)	307.166
Pinheiros		188.356		188.356
Total Imobilizado		<u>38.623.823</u>	<u>(2.646.229)</u>	<u>35.977.594</u>
Intangível				
Programas de informática	10%	199.000	(161.543)	37.457
Marcas e patentes		93.415		93.415
Total do intangível		<u>292.415</u>	<u>(161.543)</u>	<u>130.872</u>
		<u>38.916.238</u>	<u>(2.807.772)</u>	<u>36.108.466</u>

8. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Credores	Vencimento	Finalidade	% de Encargos	CONSOLIDADO			
				Circulante		Não Circulante	
				2012	2011	2012	2011
Bradesco	15/08/2018	Ativo Imob.	TJLP+ 1% a.a	11.364		63.636	
Bradesco	15/08/2018	Ativo Imob.	TJLP+ 1% a.a	37.121		207.879	
Total				48.485		271.515	

9. REFIS LEI 11.941/09

Em 30 de novembro de 2009, a empresa aderiu ao parcelamento de débitos com base na Lei 11.941, de 27 de maio de 2009 e Portaria Conjunta PGFN/RFB N° 06/09 "REFIS IV". Os débitos serão pagos em até 180 meses e referem-se basicamente a migração de débitos existentes nos parcelamentos anteriores (PAES) e a inclusão de débitos decorrentes de processo judicial oriundos de compensações efetuadas com crédito do IPI.

A mensuração e a contabilização das dívidas foram efetuadas de acordo com as condições legais estabelecidas no programa - REFIS IV. A confirmação da totalidade das obrigações dependerá da finalização das análises das dívidas por parte da Receita Federal do Brasil. A manutenção das condições de pagamento e demais benefícios do parcelamento está condicionado ao pagamento regular de suas parcelas, a qual a empresa tem recolhido sistematicamente em tempo hábil.

Estão incluídas em Obrigações tributárias da Controladora, no Passivo Circulante, R\$ 101.114 (2011 – R\$ 105.328) e no Passivo não Circulante, R\$ 2.007.362 (2011 – R\$ 2.023.704).

10. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A empresa constituiu Provisão para Contingências dos processos judiciais civil, tributários, trabalhistas e ambientais que considera haver riscos efetivos.

	ONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2012	2011	2012	2011
Reclamatórias trabalhistas	46.000	397.001	46.000	397.001
Processo civil	640.000	340.000	940.000	855.000
Processos ambientais			976.631	
Ações tributárias	303.246	303.246	303.246	303.246
Total	989.246	1.040.247	2.265.877	1.555.247

11. PATRIMÔNIO LÍQUIDO**a) Capital Social subscrito e integralizado**

O capital social subscrito e totalmente integralizado é de R\$ 24.960.000 (vinte e quatro milhões, novecentos e sessenta mil reais), representado por 24.000.000 (vinte e quatro milhões de ações ordinárias) com valor nominal unitário de R\$ 1,04 (hum real e quatro centavos).

b) Reservas de lucros**b.1. Reserva Legal**

Em 31 de dezembro de 2012 foi constituída no montante de R\$ 220.496 (2011 - R\$ 309.873), equivalente a 5% do lucro líquido do exercício, antes de qualquer destinação. O saldo da reserva legal é inferior ao limite de 20% do capital social.

b.2. Lucros Retidos – Artigo 196

Conforme apresentada na demonstração do patrimônio líquido, é constituída com o saldo remanescente do lucro líquido do exercício, após a constituição da reserva legal e do dividendo proposto.

c) Dividendo propostos

Conforme apresentada na demonstração do patrimônio líquido, o dividendo a ser proposto pela Administração na Assembléia Geral é de R\$ 1.102.484 (um milhão, cento e dois mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais).

12. COBERTURA DE SEGUROS

A cobertura de seguros dos veículos, móveis e utensílios, equipamentos de informática e do prédio administrativo, é determinada com a orientação obtida de especialistas, segundo a natureza e grau de risco, por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais perdas relevantes. Para os estoques, construções industriais e máquinas e equipamentos de produção, a companhia não possui cobertura de seguros.

São Cristóvão do Sul, 08 de fevereiro de 2013.

EDSON GABOARDI
Diretor - Presidente

JOSÉ ANTONIO DONDÉ
Contador CRC N° SC- 008.226/O-1
CPF 194.125.259-15